

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «АР-Фарм» (ОГРН 5157746001243, 123154, г.Москва, ул. Берзарина, д.19, корп.1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «АР-Фарм» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "АР-Фарм"	по ОКПО	51282336		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7734367990		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	123154, Москва г, Берзарина ул, д. № 19, корп. 1				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
Акционерное общество "Аудиторская фирма "МЭФ-Аудит"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7704756847		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1107746475011		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	540 152	694 199	461 847
3.10	Отложенные налоговые активы	1180	3 595	3 612	2 066
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	543 746	697 811	463 913
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3	3	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.2	Дебиторская задолженность	1230	126 779	51 497	9 917
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	473 222	7 119	-
3.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 214	1 534	1 279
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	605 218	60 153	11 197
	БАЛАНС	1600	1 148 965	757 964	475 110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.5	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 200	25 200	25 200
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13 047)	(14 871)	(8 686)
	Итого по разделу III	1300	12 163	10 339	16 524
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.7	Заемные средства	1410	576 903	719 367	433 393
	Отложенные налоговые обязательства	1420	226	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	577 129	719 367	433 393
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.7	Заемные средства	1510	556 678	26 110	23 988
3.6	Кредиторская задолженность	1520	2 977	2 041	1 128
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	18	107	76
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	559 673	28 258	25 192
	БАЛАНС	1700	1 148 965	757 964	475 110

Руководитель



Репик Алексей Евгеньевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "АР-Фарм"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
51282336		
7734367990		
64.99		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 489)	(1 594)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 489)	(1 594)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	64 031	44 329
	Проценты к уплате	2330	(65 962)	(46 613)
	Прочие доходы	2340	5 965	-
	Прочие расходы	2350	(251)	(3 854)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 294	(7 732)
	Налог на прибыль	2410	(470)	1 546
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(226)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(244)	1 546
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 824	(6 186)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 824	(6 186)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Релик Алексей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

за Январь - Декабрь 2020 г.				Коды
Форма по ОКУД				0710004
Дата (число, месяц, год)				31122020
по ОКПО				51282336
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "АР-Фарм"			7734367990
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки			64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2			
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС			1230016
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			384

Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
по ОКПО				
ИНН				
по ОКФС				
по ОКЕИ				

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	10	-	25 200	-	(8 686)	16 524
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 186)	(6 186)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6 186)	(6 186)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

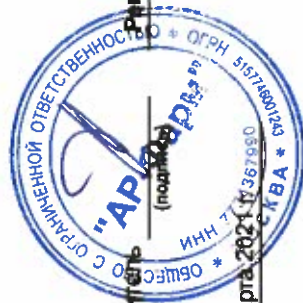
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	10	-	25 200	-	(14 871)	10 339
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 824	1 824
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 824	1 824
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	10	-	25 200	-	(13 047)	12 163

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	12 163	10 339	16 525



Руководитель _____
 Рупик Алексей Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. 13:36:50

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "АР-Фарм"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
51282336		
7734367990		
64.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	65	1
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	65	1
Платежи - всего	4120	(4 146)	(1 308)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(260)	(215)
в связи с оплатой труда работников	4122	(480)	(369)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(398)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 008)	(724)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 081)	(1 307)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(179 049)	(302 741)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(179 049)	(302 741)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(179 049)	(302 741)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	182 099	305 643
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	182 099	305 643
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	182 099	305 643
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 031)	1 595
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 534	1 279
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 214	1 534
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4 711	(1 340)

Руководитель



Репик Алексей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «АР-Фарм» за 2020 г.

Содержание

	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	2
1.1. Реквизиты	2
1.2. Численность работающих	2
1.3. Информация об органах управления Общества	2
1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	2
1.5. Способы ведения учета	3
2. Информация об отдельных активах и обязательствах	5
2.1. Финансовые вложения	5
2.2. Дебиторская задолженность	8
2.3. Денежные средства и их эквиваленты	8
2.4. Уставный капитал	8
2.5. Добавочный капитал	8
2.6. Кредиторская задолженность	9
2.7. Кредиты и займы	9
2.8. Выручка и прочие доходы	10
2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы	11
2.10. Налоги	11
3. Информация о связанных сторонах	12
3.1. Материнская компания и бенефициарный владелец	18
3.2. Операции, проведенные со связанными сторонами	18
3.3. Незавершенные операции со связанными сторонами	18
3.4. Вознаграждение основного управленческого персонала	18
4. События после отчетной даты	19
5. Влияние пандемии, вызванной новой коронавирусной инфекцией COVID-19	19

1. Краткая характеристика деятельности**1.1. Реквизиты**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АР-Фарм»
Краткое наименование	ООО «АР-Фарм»
ИНН	7734367990
Виды деятельности	64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
ОКПО	51282336
Местонахождение	123154, г. Москва, ул. Берзарина, д. 19, корп. 1

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2020	2019	2020	2019
3	2	2	2

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган	Общее собрание участников	Репик Алексей Евгеньевич (единственный участник)	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Репик Алексей Евгеньевич	В соответствии с трудовым договором

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.11.2011 г. и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Способы ведения учета

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В составе расходов будущих периодов учитываются следующие виды расходов:

- неисключительные права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программное обеспечение).

Сроки погашения данных затрат устанавливаются в соответствии со сроком действия лицензий на право использования программного обеспечения. В случае невозможности определения срока погашения устанавливается срок 1 год в соответствии с учетной политикой. В бухгалтерском балансе данные объекты отражаются как прочие оборотные активы.

Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 № 105н и «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Принятие финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости (п.9 15 ПБУ 19/02).

Прочие расходы на приобретение финансовых вложений (комиссии посредников и т.п.) при условии их незначительности в соответствии с п. 11 ПБУ 19/02 не формируют первоначальную стоимость.

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

ООО «АР-Фарм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

Порядок признания выручки организации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продаже продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Учет расходов ведется методом начисления.

Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полном объеме (п.9 ПБУ 10/99).

Способ признания коммерческих расходов

Полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99).

Расходы по Кредитам и займам признаются прочими расходами (п.8 БУП 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п.12 ПБУ 4/99, п.8 ПБУ 3/2006).

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Полученные Кредиты и Займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающим 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающим 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Критерий существенности

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике

В учетной политике в 2020 году изменений не было.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 73,87570 руб. за 1 доллар США на 31.12.2020 (31.12.2019 – 61,9057 руб., 31.12.2018 – 69,4706 руб.), 90,68240 руб. за 1 евро на 31.12.2020 (31.12.2019 – 69,3406 руб., 31.12.2018 – 79,4605 руб.), 43,4819 руб. за 1 азербайджанский манат на 31.12.2020 (31.12.2019 – 36,4902 руб., 31.12.2018 – 40,9494 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	2020г.	2019г.
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	5 955	(3 415)

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Финансовые вложения

2.1.1 Долгосрочные финансовые вложения

(а) Вложения в капиталы дочерних обществ

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Участие в уставных капиталах дочерних обществ			
R-PHARM LLC	3	3	3
Итого	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-
ИТОГО	3	3	3
Участие в уставных капиталах зависимых обществ			
HAYAT PHARM LLC	19 954	19 954	19 954
Итого	19 954	19 954	19 954
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-
ИТОГО	19 954	19 954	19 954
Всего	19 957	19 957	19 954

В 2016 году Обществом было одобрено учреждение в Азербайджанской Республике приобретено 45% долей в HAYAT PHARM LLC.

20 июня 2018 года Обществом было одобрено учреждение в Азербайджанской Республике и приобретено 85% долей R-PHARM LLC.

ООО «АР-Фарм»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

На 31.12.2019 г. обесценение доли в HAYAT PHARM LLC не было выявлено. На 31.12.2019 обесценение доли в R-PHARM LLC не наблюдалось.

На 31.12.2020 г. обесценение доли в HAYAT PHARM LLC не было выявлено. На 31.12.2020 обесценение доли в R-PHARM LLC не наблюдалось.

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения. Акции российских и иностранных эмитентов в составе вложений Общества в уставные капиталы других организаций отражены по первоначальной стоимости финансового вложения.

Дочерние общества на 31.12.2020

Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества	Процент участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
R-PHARM LLC	85%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

Общество владеет только обыкновенными акциями дочерних акционерных обществ.

Зависимые общества на 31.12.2020

Наименование общества	Доля участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
HAYAT PHARM LLC	45%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

Дочерние общества на 31.12.2019

Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества	Процент участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
R-PHARM LLC	85%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

Зависимые общества на 31.12.2019

Наименование общества	Доля участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
HAYAT PHARM LLC	45%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

Дочерние общества на 31.12.2018

Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества	Процент участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
R-PHARM LLC	85%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

ООО «АР-Фарм»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

Зависимые общества на 31.12.2018

Наименование общества	Доля участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
HAYAT PHARM LLC	45%	Азербайджан	Производство лекарственных средств

Оценка на отчетную дату финансовых вложений в дочерние компании общества представляет оценку по их первоначальной стоимости.

(б) Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)

У Общества отсутствуют вложения в иные ценные бумаги по состоянию на 31.12.2020 и предыдущие отчетные даты, представленные в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

(в) Займы выданные

Вид займов выданных	% ставка	Дата погашения	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Займы организациям			993 417	681 361	441 890
в том числе связанным сторонам, в т.ч.:			993 417	681 361	441 890
HAYAT PHARM LLC	4%	06.09.2021/ 06.09.2020*	5 541	4 643	5 210
HAYAT PHARM LLC	4%	28.12.2021 /28.12.2020*	2 955	2 476	2 779
HAYAT PHARM LLC	4%	23.07.2021	15 514	13 000	14 589
HAYAT PHARM LLC	4%	04.09.2021	702	588	660
HAYAT PHARM LLC	7,5%	09.10.2022	264	222	-
R-PHARM LLC	7,5%	02.08.2021	28 812	24 143	27 094
R-PHARM LLC	7,5%	14.08.2021	195 771	164 050	184 097
R-PHARM LLC	7,5%	27.08.2021	36 576	30 650	34 395
R-PHARM LLC	7,5%	25.09.2021	52 452	43 953	49 324
R-PHARM LLC	7,5%	08.10.2021	3 553	2 978	3 342
R-PHARM LLC	7,5%	06.11.2021	62 237	52 153	58 526
R-PHARM LLC	7,5%	15.11.2021	14 923	12 505	14 033
R-PHARM LLC	7,5%	12.11.2021	5 618	4 708	5 283
R-PHARM LLC	7,5%	25.09.2021	24 348	18 618	21 335
R-PHARM LLC	7,5%	06.11.2021	24 220	18 520	21 223
R-PHARM LLC	7,5%	29.01.2022	50 278	42 132	-
R-PHARM LLC	7,5%	05.02.2022	2 401	2 012	-
R-PHARM LLC	7,5%	25.02.2022	62 746	52 580	-
R-PHARM LLC	7,5%	29.01.2022	3 678	2 812	-
R-PHARM LLC	7,5%	25.02.2022	2 739	2 094	-
R-PHARM LLC	7,5%	07.04.2022	104 287	87 389	-

ООО «АР-Фарм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

Вид займов выданных	% ставка	Дата погашения	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
R-PHARM LLC	7,5%	07.04.2022	5 563	4 254	-
R-PHARM LLC	7,5%	29.05.2022	26 275	22 017	-
R-PHARM LLC	7,5%	19.06.2022	27 556	23 091	-
R-PHARM LLC	7,5%	21.08.2022	10 638	8 914	-
R-PHARM LLC	7,5%	01.10.2022	8 126	6 810	-
R-PHARM LLC	7,5%	08.12.2022	40 632	34 049	-
R-PHARM LLC	7,5%	10.02.2023	39 524	-	-
R-PHARM LLC	7,5%	15.10.2023	135 488	-	-
Итого предоставленные займы			993 417	681 361	441 890

* Договора были пролонгированы в 2020 году.

По состоянию на 31.12.2020 года по выданным займам отсутствуют признаки устойчивого обесценения и резерв не создавался.

2.2. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора:

Дебиторская задолженность	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	46 815	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	79 964	51 497	9 917
в том числе,			
по авансам выданным поставщикам	20	11	10
прочая задолженность	79 944	51 486	9 907
В том числе проценты по займам выданным	79 758	51 225	9 618
Итого	126 779	51 497	9 917

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года состоит в основном из процентов по займам выданным. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

2.3. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства в банках	5 214	1 534	1 279
Итого	5 214	1 534	1 279

2.4. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АР-Фарм» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 10 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 10 тыс. руб., 31 декабря 2018 года: 10 тыс. руб.)

Единоличным участником Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года и на 31 декабря 2019 года является Репик А.Е.(100%).

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

2.5. Добавочный капитал

В течение 2020 года вкладов в имущество Общества не было.

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

На основании решений единоличного участника на внеочередных общих собраниях (протоколы от 19.04.2016 № 4, от 20.09.2017 № 2-2017, от 27.12.2017 №3-2017 и от 20.07.2018 №2-2018) о вкладе в имущество Общества пропорционально долям участия в уставном капитале, в 2016, 2017 и 2018 году поступили денежные средства от Репика А.Е. на общую сумму 25 200 тыс. руб. (На 31.12.2018 – 25 200 тыс. руб., на 31.12.2017 – 11 800 тыс. руб., на 31.12.2016 – 5 000 тыс. руб.).

Данные суммы отражены в Добавочном капитале Общества.

2.6. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	2 977	2 041	1 128
В том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 977	2 041	1 128
Итого	2 977	2 041	1 128

2.7. Кредиты и займы

Долгосрочные займы

Кредитор	% ставка	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	05.11.2021	-	77 326	80 785
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	07.10.2021	-	3 248	3 394
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	11.11.2021	-	5 211	5 443
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	12.08.2021	-	184 064	192 523
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	13.11.2021	-	13 627	14 235
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	12.07.2021	-	27 288	28 546
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	21.08.2021	-	33 898	35 451
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	24.09.2021	-	69 850	73 016
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	10.02.2023	42 131	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	15.10.2023	144 981	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	17.01.2022	64 375	50 415	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	05.02.2022	2 743	2 148	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	25.02.2022	74 366	58 211	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	07.04.2022	123 641	96 731	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	29.05.2022	29 379	22 968	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	19.06.2022	30 721	24 011	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	21.08.2022	11 722	9 154	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	29.09.2022	8 889	6 938	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	26.11.2022	43 955	34 279	-
Итого		х	576 903	719 367	433 393

Краткосрочные займы

Кредитор	% ставка	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	05.11.2021	98 647	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	07.10.2021	4 142	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	11.11.2021	6 649	-	-

ООО «АР-Фарм»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	12.08.2021	234 577	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	13.11.2021	17 387	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	12.07.2021	34 772	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	21.08.2021	43 205	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	7,5%	24.09.2021	89 066	-	-
ООО «Р-Фарм Интернешнл»	11%		28 233	26 110	23 988
Итого			556 678	26 110	23 988

Информация о процентах по кредитам и займам

Проценты к уплате по полученным займам (отражены по строкам 1410 и 1510 и раскрыты в составе сумм, указанных выше по каждому договору).

Наименование займодавца	Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение 12 мес. после отчетной даты		Сумма процентов, причитающихся к оплате в течение более 12 мес. после отчетной даты	
	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ООО «Р-Фарм Интернешнл»	8 933	6 810	-	-
Репик Алексей Евгеньевич	77 985	-	47 799	51 533
Итого	86 918	6 810	47 799	51 533

2.8. Выручка и прочие доходы

Основным видом деятельности Общества является финансирование долгосрочного проекта строительства фармацевтического комплекса по производству лекарственных средств в г.Баку Азербайджанской Республики, принадлежащего дочернему обществу «R-Pharm» Limited Liability Company (ООО «Р-Фарм»). Доля владения составляет 85%.

В конце 2019 года строительство завода в г.Баку завершено. Согласно действующего бизнес-плана проекта, начало коммерческого производства и поставок лекарственных препаратов запланировано на конец 2020 года. В связи с эпидемией COVID-19 он был перенесен на 2021 год. Общества планирует получать дивидендный доход начиная 2021 года.

Поскольку основным видом деятельности Общества является финансирование, то доходы общества в виде процентов к получению, а также курсовых разниц отражаются в составе прочих операционных доходов, следовательно, отсутствуют показатели выручки.

Прочие доходы

Виды прочих доходов	2020г.	2019г.
Курсовые разницы	5 955	-
Восстановление резерва по отпускам	10	-
Итого	5 965	-

Информация о процентах к получению

Виды дохода	2020г.	2019г.
Проценты к получению	64 031	44 329
Итого	64 031	44 329

В 2021 году Общество планирует активную деятельность по предоставлению финансовых услуг; капиталовложению в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе

посредством инвестиционных компаний; вложению в ценные бумаги, а также развивать базу контрагентов в целях улучшения финансовых показателей деятельности Общества.

2.9. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности Общества состоят из управленческих расходов и включают в себя следующие виды:

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Аренда	(919)	(919)
Расходы на оплату труда	(233)	(300)
Консультационные услуги	(229)	(231)
Страховые взносы	(65)	(90)
Резерв на оплату отпусков	(20)	(31)
Программное обеспечение	(21)	(17)
	-	(4)
Нотариальные услуги	-	(2)
Списание материалов	(2)	-
Медицинские услуги	(2)	-
Итого по элементам	(1 489)	(1 594)

Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов	2020г.	2019г.
	-	(3 415)
Курсовые разницы	(194)	(439)
Расходы на услуги банков	(54)	-
Убыток прошлых лет	(3)	-
Штрафы, пени, неустойки	(251)	(3 854)
Итого	(251)	(3 854)

Информация о процентах к уплате

Виды расхода	2020г.	2019г.
Проценты к уплате	(65 962)	(46 613)
Итого	(65 962)	(46 613)

2.10. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20% (2019: 20%, 2018: 20%). Изменения, внесенные Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н, применяются начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, в соответствии с п.2 данного нормативного документа.

Вычитаемая временная разница образовалась по налоговому убытку.

Сумма вычитаемой временной разницы по состоянию на 31.12.2020 г. составила 16 929 тыс. руб., на 31.12.2019 г. 18 061 тыс. руб.

Показатель	2020	2019	Изменение 2020 к 2019
Прибыль (убыток) до налогообложения	2 294	(7 732)	(10 026)
Условный расход/(доход) по налогу на прибыль	(470)	1 546	(2 016)
Изменения отложенных налоговых активов (начислены от налоговых убытков, оценочных обязательств по неиспользованным отпускам)	(244)	1 546	(1 790)
Текущий налог на прибыль	(226)	-	(226)

3. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Связанными сторонами являются:

№	Наименование для юридического лица или ФИО для физического лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Характер отношений	Виды операций
1	2	3	4	5
1	Репик Алексей Евгеньевич	-	Единственный участник Общества, ЕИО Общества	Займодавец
2	Игнатьев Василий Геннадьевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
3	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Интернешнл»	123154, Москва, ул. Берзарина, дом 19, корпус 1, этаж 1, пом. V, ком.9	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Займодавец
4	Общество с ограниченной ответственностью «Солнечный город»	123154, Москва, ул. Берзарина, дом 19, корпус 1, эт. 1, пом. V, ком. 17	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
5	Акционерное общество «Фармославль»	150000, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Кирова, д.14	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
6	Акционерное общество «ОРТАТ»	157092, Костромская область, Сусанинский район, с. Северное, мкр. Харитоново	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
7	R-Pharm Overseas Inc.	2 E. 7 th St. Wilmington, State of Delaware, 19801	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
8	Акционерное общество производственный центр «ЭкоСтиль»	150044, Ярославская область, г. Ярославль, проспект Октября, д. 78, кабинет 46	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

ООО «АР-Фарм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

9	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Опра»	124460, г. Москва, г. Зеленоград, проспект Генерала Алексеева, д. 42, стр.1, пом. 7-9	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
10	R-Pharm Germany GmbH	Heinrich-Mack-Straße 35, 89257, Illertissen, Germany	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
11	R-Pharm US, LLC	Corporation Trust Center, 1209 Orange Street, Wilmington, New Castle County, DE 19801	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
12	Ryatico Japan K.K.	1-18, Ageba-cho, Shinjuku-ku, Tokyo	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
13	Общество с ограниченной ответственностью «Айти Стандарт»	105005, Москва, ул. Бауманская, дом 62-66, строение 1, эт/пом 1/11	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
14	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Венчурс»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, корп. 1, этаж 5, пом. 123	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
15	Товарищество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Казахстан»	050059, Казахстан, г. Алматы, Бостандыкский район, улица Аль Фараби, д.17/1, 5Б, офис 18	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
16	Акционерное общество «РУССКАЯ МЕДИЦИНСКАЯ КОМПАНИЯ»	199155, Санкт-Петербург, ул. Уральская, д. 17, корп. 3 литер Е, пом. 24Н, офис 3	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
17	TRPHARM İLAÇ SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ	Esentepe District, Buyukdere Road, Building Number: 185-Kanyon Office Building Floor 14, Levent-Istanbul, TURKEY	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
18	TR Pharm FZ-LLC	Premises: 2806A, Floor: 28 Building: Business Central Towers Dubai, United Arab Emirates	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
19	R-Pharm US Operating, LLC	Corporation Trust Center, 1209 Orange Street, Wilmington, New Castle County, DE 19801	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
20	R-Pharm US Holding, LLC	Corporation Trust Center, 1209 Orange Street, Wilmington, New Castle County, DE 19801	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
21	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Холдинг»	150000, Ярославская область, город Ярославль, улица Революционная, дом 2/13, эт/пом 2/11-13	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

ООО «АР-Фарм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

22	Общество с ограниченной ответственностью «Технология лекарств»	141400, Московская область, г. Химки, ул. Рабочая, д.2а, корпус 1, строение 31, помещение 21	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
23	Акционерное общество «Р-Фарм»	123154, г. Москва, ул. Берзарина, д.19, корп.1	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
24	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека на Ленинском»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, к.1	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
25	Taurus Development Company LLC	Corporation Trust Center, 1209 Orange Street, Wilmington, New Castle County, Delaware 19801	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
26	Общество с ограниченной ответственностью «Фабрика радиотерапевтической техники»	141981, Московская область, город Дубна, ул. Академика Алексея Сисакяна, дом 5	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
27	“R-Pharm” Limited Liability Company / (ООО «Р-Фарм»)	AZ1014, Баку, Азербайджанская Республика, Насиминский район, ул. Сулеймана Рахимова, д. 129, кв. 16	Дочернее общество, доля владения 85%	Заёмщик
28	Общество с ограниченной ответственностью «РЯТИКО»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, к.1, этаж 5, комната 87	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
29	«Hayat Pharm» Limited Liability Company / ООО «Хайят Фарм»	Азербайджанская Республика, Хатаинский район, г. Баку, ул. Фазила Байрамова 21	Компания под общим контролем, доля владения 45%	Заёмщик
30	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Центральная Азия»	123154, г. Москва, улица Берзарина, дом. 19, корпус 1, этаж 1, помещение V, комната 7	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
31	Общество с ограниченной ответственностью «Р2МЕД»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д.111 корп.1, этаж 5, комната 89.	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
32	Общество с ограниченной ответственностью «Хайтек Генетикс»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, корп. 1, этаж 5, пом. 126	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
33	Общество с ограниченной ответственностью «Информационные технологии»	121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, стр.6, этаж 1, помещение II, комната 10	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

34	Общество с ограниченной ответственностью «АрПи Медикал Системз»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д.111 корп.1, этаж 5, комната 129	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
35	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Косметикс»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д.111 корп.1, этаж 5, комната 128	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
36	Общество с ограниченной ответственностью «Центр медицинских консультаций на Пятницкой»	123154, город Москва, улица Берзарина, дом 19, корпус 1, этаж 1, помещение V, комната 6	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
37	Общество с ограниченной ответственностью «МосМакс Пушкинский»	125009, город Москва, Страстной бульвар, дом 8А, этаж 7 помещ. I, ком. 15	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
38	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Новосёлки»	150000, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Кирова, дом 14, 2 этаж, помещение 11	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
39	Общество с ограниченной ответственностью «МПИ Менеджмент»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д.111 корп.1, этаж 5, комната 112	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
40	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Компаунд»	119421, город Москва, Ленинский проспект, д. 111, корп.1, помещения 162-170	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
41	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬБИОГЕН»	129085, город Москва, бульвар Звездный, дом 21, строение 1, офис 18	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
42	Товарищество с ограниченной ответственностью «АЛЬБИОГЕН РК»	050000, Республика Казахстан, город Алматы, район Алмалинский, Проспект Гагарина, дом 93А	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
43	Торговое унитарное предприятие «АльбиогенБел»	220007, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Володько, 24а, помещение 206	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
44	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Ген производство»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, корп. 1, этаж 5, комната 99	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
45	Общество с ограниченной ответственностью «ФармВестник»	143401, Московская область, город Красногорск, бульвар Павшинский, дом 7, этаж/пом 1/205	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
46	Общество с ограниченной ответственностью «Спутник Технополис»	109316, г. Москва, Волгоградский проспект, д.42, корп. 24, этаж 1а, комната 36	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

47	Общество с ограниченной ответственностью «Р-Фарм Медицинские Системы»	119421, г. Москва, Ленинский проспект, д. 111, корп. 1, этаж 5, комната 98	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
48	Amsele Limited	Критис, 32, здание Папакристофору, 4-ый этаж, 3087, Лимассол, Кипр	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
49	Общество с ограниченной ответственностью «еАптека»	Россия, 119270, г. Москва, Фрунзенская набережная, д. 42, эт. Ц, пом. I, ком. 2	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
50	Общество с ограниченной ответственностью «ПарусИнвест»	119421, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Обручевский, Ленинский пр-кт, д. 111, к. 1, этаж 5, ком. 130	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
51	R Pharm South Africa Proprietary Limited	Гаутенг, 0157, Центурион, Жан Эвинью, 257 Пом.4, Централ Офис Парк	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
52	Даева Валерия Алексеевна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
53	Парамонов Иван Тимофеевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
54	Lavrovsky Yan	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
55	Мороз Александр Вячеславович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
56	Анисимов Александр Владимирович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
57	Mark Pavao	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
58	Demetrios Kydonieus	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
59	Смирнов Андрей Анатольевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
60	Бахвалова Ольга Владимировна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
61	Головкина Ольга Ивановна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
62	Попов Андрей Викторович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

63	Баданина Наталья Александровна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
64	Дьяченко Игорь Валерьевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
65	Глинкина Жанна Ивановна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
66	Зарубин Сергей Сергеевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
67	Чередниченко Денис Витальевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
68	Бардашев Кирилл Романович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
69	Борозняк Иван Владимирович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
70	Игнатов Андрей Александрович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
71	Никитин Алексей Сергеевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
72	Фролов Андрей Сергеевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
73	Шутов Олег Николаевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
74	Пахомов Андрей Сергеевич	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
75	Юаса Наокадзу	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
76	Носырев Павел Владимирович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
77	Michalina Zinonos	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
78	Maria Kadi	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
79	Katerina Theodoula Mourgou	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
80	Silia Panayi	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
81	Буздалин Антон Романович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

82	Дмитриева Екатерина Сергеевна	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций
83	Семенов Иван Александрович	-	лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество	Нет операций

3.1. Материнская компания и бенефициарный владелец

Бенефициарным владельцем Общества является Репик Алексей Евгеньевич.

3.2. Операции, проведенные со связанными сторонами

2020	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	
Виды операций	Единственный участник	Другие компании группы
Проценты по займам к уплате	(63 839)	(2 123)
Проценты по займам к получению	-	64 031
Итого	(63 839)	61 908
2019	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	
Виды операций	Единственный участник	Другие компании группы
Проценты по займам к уплате	(44 490)	(2 123)
Проценты по займам к получению	-	44 329
Итого	(44 490)	42 206

3.3. Незавершенные операции со связанными сторонами

Виды операций	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ	
	Единственный участник	Другие компании группы
На 31.12.2020		
Долгосрочные финансовые вложения	-	520 198
Краткосрочные финансовые вложения	-	473 222
Дебиторская задолженность	-	126 573
Долгосрочные заемные средства	(576 903)	-
Краткосрочные заемные средства	-	(556 678)
Кредиторская задолженность	-	(227)
Итого	(576 903)	563 088
На 31.12.2019		
Долгосрочные финансовые вложения	-	694 199
Краткосрочные финансовые вложения	-	7 119
Дебиторская задолженность	-	51 415
Долгосрочные заемные средства	(719 367)	-
Краткосрочные заемные средства	-	(26 110)
Кредиторская задолженность	-	(190)
Итого	(719 367)	726 433

3.4. Вознаграждение основного управленческого персонала

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора. Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала составило за 2020г.

ООО «АР-Фарм»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тыс. рублях, если не указано иное

28,6 тыс. руб., в том числе обязательные страховые взносы 6,6 тыс. руб. (за 2019 г. 79,2 тыс. руб., в том числе обязательные страховые взносы 19,2 тыс. руб.).

4. События после отчетной даты

«13» января 2021 года были заключены долгосрочный договор на получение займа от Репика А.Е. на сумму 962 000 долларов США на условиях 7,5% годовых, а также долгосрочный процентный договор займа, выданного R-PHARM LLC, на сумму 962 000 долларов США.

5. Влияние пандемии, вызванной новой коронавирусной инфекцией COVID-19

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила эпидемию COVID-19 глобальной пандемией. В связи с пандемией российские органы власти приняли целый ряд мер, направленных на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, таких как запрет и ограничение передвижения, карантин, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие предприятий. В связи с развитием ситуации с COVID19 в Российской Федерации и мире в целом ограничительные меры продолжают действовать и в 2021 году. Последствия пандемии COVID-19 для российской экономики имеют долгосрочный характер, поэтому сложно прогнозировать все последствия сложившейся экономической ситуации и ее влияние на деятельность Общества.

Руководство проанализировало влияние пандемии на финансовые показатели Общества и не выявило существенных рисков на текущий момент, так как:

- Общество не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции,
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 2.8 настоящих пояснений),
- обесценения финансовых активов и обязательств не произошло (раздел 2.1.1 настоящих пояснений),
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности,

Руководитель

31.03.2021



Репик Алексей Евгеньевич